

JAAARREKENING 2021

Stichting Utrechts Museumkwartier

2 mei 2022

Initialed for identification
purposes:



RSM

RSM Netherlands

date: 02.05.2022

Inhoudsopgave	pagina
1 Bestuursverslag	1-3
2 Samenstellingsverklaring van de accountant	4
3 Jaarrekening 2021	
3.1 Balans per 31 december 2021	5
3.2 Staat van baten en lasten over 2021	6
3.3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	7
3.4 Toelichting op de balans per 31 december 2021	8
3.5 Toelichting op de staat van baten en lasten over 2021	9
3.6 Verschillen analyse jaarrekening versus begroting	10
3.7 Gebeurtenissen na balansdatum en ondertekening	11

Initialed for identification:
purposes:



RSM Netherlands
date: 02.05.2022

1 Bestuursverslag

Voorwoord & kerntaken

Voor u ligt het bestuursverslag met toelichting bij de jaarrekening van de Samenwerking Utrechtse Musea (statutair gevestigd als Stichting Utrechts Museumkwartier) over het kalenderjaar 2021. In dit verslag worden de belangrijkste activiteiten van het afgelopen jaar uitgelicht en vindt u een toelichting op de financiële cijfers.

Het bestuursverslag en de jaarrekening zijn onder verantwoordelijkheid van het bestuur opgesteld door Erwin Nijholt en Marian van Dijk, waarna een samenstellingsverklaring is afgegeven door RSM Netherlands Accountants N.V. Alle relevante documenten worden getoond via de website van Utrecht Museumdag.

Kerngegevens stichting:

Volledige statutaire naam:	Stichting Utrechts Museumkwartier
Publieksnaam:	Samenwerkende Utrechtse Musea
KvK nummer:	41186186
RSIN nummer: :	804101498
Juridische structuur:	Het Utrechts Museumkwartier is een stichting zonder winstoogmerk en bezit de ANBI status
Postadres:	Agnietenstraat 3, 3512 XA, Utrecht

Kerntaken stichting

De missie van de Samenwerkende Utrechtse Musea is geformuleerd in Artikel 2 in de akte van oprichting 15 juni 1993:

De stichting heeft ten doel: het promoten en het versterken van de marketing van de musea en museumboek in de stad Utrecht -speciaal die musea die liggen in het Utrechts Museum Kwartier- en het promoten van dit Museum Kwartier zelf, en voorts al hetgeen met één en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn (artikel 2.1).

De Stichting heeft voor de beleidsperiode 2017-2020 het visiedocument Utrechtse Musea 2017-2020 'Waarde voor Utrecht' ontwikkeld. Omdat in 2021 nog onduidelijk was wat de impact van de coronapandemie zou zijn op de ontwikkeling van de musea, is besloten de realisatie van een nieuw visiedocument uit te stellen. Er is in 2021 dus gewerkt met dezelfde vijf gezamenlijke strategieën als in 2020:

1. Een aantrekkelijke culturele ontmoetingsplek creëren
2. Meer bereik door krachtige partnerschappen
3. Maatschappelijke meerwaarde
4. Spraakmakende grote projecten: Eén of meer blockbusters
5. Gezamenlijk depotbeheer

Hieraan zijn vier programmaliijnen gekoppeld:

1. Deelprogramma Publiek: groei van het aantal betalende bezoekers.
2. Deelprogramma educatie: bereik van ten minste de helft van alle scholen in het primair onderwijs en het voortgezet onderwijs in groot Utrecht
3. Deelprogramma innovatie en creatie: projecten die bijdragen aan de positie van de SUM als platform voor innovatie en creatie en zodoende de SUM (her)bevestigen als een serieuze gesprekspartner voor de Gemeente, het culturele veld en de Provincie.
4. Deelprogramma inclusiviteit: projecten die de musea toegankelijk maken voor mensen met een lichamelijke of geestelijke beperking.

Daarbij werkt het SUM aan het onderhouden, uitbouwen en intensiveren van contacten en netwerken met de gemeente Utrecht, provincie Utrecht, culturele sector in Utrecht, fondsen en de landelijke museale sector, in het bijzonder de Museumvereniging.

Initialed for identification purposes:



RSM Netherlands
date: 02.05.2022

Bestuursverslag (vervolg)

Gevolgen van de coronamaatregelen

Door de lockdown die in december 2020 van kracht werd en duurde tot eind mei 2021, waren alle musea gedurende een half jaar gesloten voor publiek. Dit had grote gevolgen voor het project Utrecht Museumdag (voorheen Vrijdag Museumdag en Museum voor 1 dag): de activiteiten lagen voor langere tijd stil. De nieuwe lockdown die in november 2021 inging, zorgde ervoor dat het project Museumnacht kids een week voor opening alsnog moest worden gecancelld.

Samenwerking Utrecht Marketing

SUM werkt al enkele jaren succesvol samen met Utrecht Marketing voor de uitvoering en coördinatie van haar collectieve marketing inspanningen. Onderdeel hierin is een afname van een uitgebreid partnerpakket, centrale informatievoorziening en algemene project ondersteuning. Utrecht Marketing heeft met succes gezocht naar mogelijkheden om online bezoekers met de musea te verbinden. Bovendien heeft Utrecht Marketing door middel van online inspiratiebijeenkomsten de sector geholpen om actief naar oplossingen te zoeken voor de snel veranderende omstandigheden.

Utrecht Museumdag

Omdat de activiteiten in de musea en verzorgingshuizen in 2021 voor een groot deel van de tijd stil lagen, heeft het projectteam geïnvesteerd in het ontwikkelen van activiteiten die ouderen individueel konden doen. Zo werd het project Museum voor Thuis ontwikkeld. Ook werden materialen voor een nieuwe creatieve workshop bij de mensen thuis bezorgd waardoor de workshop individueel kon worden gevolgd. De ouderenprojecten worden mede mogelijk gemaakt door een bijdrage van de Van Baaren Stichting.

Museumnacht kids

In 2019 is een nieuw project ontwikkeld om families met kinderen die niet vanzelf in aanraking komen met musea, een onvergetelijke dag in de Utrechtse musea te bezorgen. Het project moest in 2020 worden uitgesteld en moest in 2021 worden gecancelld. Op verzoek van het Evenementenfonds werd het project afgerekend; de kosten werden deels betaald uit het toegekende subsidiebedrag. De realisatie van het project staat nu gepland voor 15 oktober 2022. De kosten zullen worden betaald vanuit de bestemmingsreserve museumnacht kids.

Historisch Museum 2.0

Het doel van dit project was om te onderzoeken hoe SUM met andere partners in Utrecht gezamenlijk het verhaal van de stad Utrecht kunnen vertellen door middel van een vernieuwend netwerk van samenwerkende instellingen. Het was een leerzaam en nuttig gedachtenexperiment, dat voor nu is stopgezet, maar waarvan de inzichten zeker nog tot mooie initiatieven zullen leiden.

Belangenbehartiging

Versillende directeuren vertegenwoordigden ook in 2021 de samenwerkende musea in bestuurlijk overleg, waaronder Centrum Management Utrecht en Cultuur en School. Daarnaast hebben directeuren deelgenomen aan gemeentelijke bijeenkomsten, waaronder het tweewekelijks overleg met de wethouder cultuur rond de coronamaatregelen.

Initialed for Identification
purposes:



RSM Netherlands
date: 02.05.2022

Bestuursverslag (vervolg)

Bestuur

De dagelijkse leiding ligt bij het bestuur. De portefeuilles zijn over de verschillende bestuursleden verdeeld. Het bestuur van de stichting was per 31 december 2021 als volgt samengesteld:

Dhr. M. Grob	Voorzitter, Zakelijk directeur Centraal Museum
Mevr. M.H. van Dijk	Penningmeester, Directeur Museum Speelklok
Mevr. C.C.A.E. Keijsper	Secretaris, Directeur Utrechts Archief
Dhr. P.R. Besemer	Bestuurslid, Manager Utrecht Marketing en exploitatie Domtoren
Mevr. N. Kuppens	Bestuurslid, Directeur Spoorwegmuseum
Mevr. F.C.N.M. den Boer	Bestuurslid, Directeur Universiteitsmuseum
Mevr. M.A. van Schijndel	Bestuurslid, Directeur Museum Catharijneconvent

Toelichting beloningsbeleid

Het beloningsbeleid voor bestuurders is in de akte van oprichting op 15 juni 1993 als volgt vastgelegd:

- Voor zijn werkzaamheden ontvangt een bestuurder geen vergoeding, tenzij het bestuur in bepaalde gevallen anders beslist (artikel 5.3)
- Kosten worden aan een bestuurder vergoed, tenzij het bestuur in bepaalde gevallen anders beslist (Artikel 5.4).
- Het bestuur volgt de Governance Code Cultuur, de Code Diversiteit en Inclusie en de Fair Practice Code

Toekomst

- De bijdrage van de Van Baaren Stichting voor Utrecht Museumdag bestaat uit dekking van de werkelijke kosten. Voor 2022 is de begroting goedgekeurd door het bestuur van de Van Baaren Stichting; de bevoorschotting is toegekend en zal aan het einde van het jaar worden verrekend.
- De begroting voor 2022 is geraamd op een negatief resultaat dat wordt gedekt door vrijval van de bestemmingsreserve museumnacht kids. Ten tijde van de afronding van deze jaarrekening is dit nog steeds de verwachting.
- De bijdragen vanuit de individuele musea zijn de belangrijkste bron van inkomsten voor de SUM. Omdat nog onduidelijk is hoe snel de bezoekersstroom op gang zal komen na de coronaperiode en of er nieuwe beperkende maatregelen verwacht kunnen worden, zullen we voorlopig geen bedrag onttrekken aan de continuïteitsreserve.
- Mede als gevolg van de nieuwe visie die in 2022 wordt ontwikkeld, zullen we meer dan in afgelopen jaren (door corona) activiteiten ontwikkelen die een investering vragen in advies en coördinatie om maatschappelijke projecten een boost te geven.

Utrecht, 2 mei 2022
Stichting Utrechts Museumkwartier

Initialed for identification purposes:




RSM Netherlands
date: 02.05.2022

Stichting Utrecht Museumkwartier

Samenstellingsverklaring van de accountant

Initialed for identification
purposes:



RSM Netherlands
date: 02.05.2022

RSM Netherlands Accountants N.V.

Oorsprongpark 12

Postbus 14046

3508 SB Utrecht

T 030 23173 44

www.rsmnl.com

SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur van Stichting Utrechts Museum Kwartier

De jaarrekening van Stichting Utrechts Museum Kwartier te Utrecht is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2021 en de staat van baten en lasten over 2021 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, 'Samenstellingsopdrachten'. Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek (BW). Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Utrechts Museum Kwartier. Wij hebben geen controle- en beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen dan ook ervan uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring.

Utrecht, 2 mei 2022

RSM Netherlands Accountants N.V.



Drs. H.R. Hollander RA

Initialled for identification purposes:



RSM Netherlands

date:.....

THE POWER OF BEING UNDERSTOOD
AUDIT | TAX | CONSULTING

3 Jaarrekening 2021

3.1 Balans per 31 december 2021

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
ACTIVA		
Vlottende activa		
Vorderingen		
Debiteur Van Baaren Stichting	6.875	968
Nog te factureren Van Baaren Stichting	54.164	67.983
Vooruitbetaalde projectkosten	0	5.653
Overige vorderingen en overlopende activa	650	101
	<u>61.689</u>	<u>74.705</u>
Liquide middelen		
Rabobank 495 rekening-courant	85.360	192.299
Rabobank 542 spaarrekening	50.000	0
	<u>135.360</u>	<u>192.299</u>
Balanstotaal	<u><u>197.049</u></u>	<u><u>267.004</u></u>
PASSIVA		
Reserves		
Continuïteitsreserve	45.000	45.000
Algemene reserve	28.909	38.805
Bestemmingsreserve meerjarenbeleid	28.000	88.000
Bestemmingsreserve museumnacht kids	60.000	0
	<u>161.909</u>	<u>171.805</u>
Kortlopende schulden		
Crediteuren	27.814	4.675
Omzetbelasting	3.919	11.384
Vooruitontvangen subsidie	0	35.000
Overige overlopende passiva	3.407	44.140
	<u>35.140</u>	<u>95.199</u>
Balanstotaal	<u><u>197.049</u></u>	<u><u>267.004</u></u>

Initialed for identification purposes:

 
RSM Netherlands
date: 02.05.2022

Stichting Utrecht Museumkwartier

3.2 Staat van baten en lasten over 2021

	Werkelijk 2021 €	Begroting 2021 €	Werkelijk 2020 €
Baten			
Contributie deelnemende musea	70.000	70.000	70.000
Bijdrage musea overige	0	24.000	0
Bijdrage Van Baaren Stichting ouderenproject	54.164	117.000	62.983
Bijdrage Van Baaren Stichting corona	0	0	47.500
Gemeente Utrecht project museumnacht kids	35.000	35.000	0
Kaartverkoop museumnacht kids	0	25.000	0
Overige omzet (o.a. schadevergoeding)	664	0	0
Totaal baten	<u>159.828</u>	<u>271.000</u>	<u>180.483</u>
Uitgaven			
Personeelskosten			
Administrateur	5.000	5.000	4.954
Inhuur adviseurs bestuur	0	25.000	3.782
a	<u>5.000</u>	<u>30.000</u>	<u>8.736</u>
Algemene kosten			
Kantoorkosten	190	500	304
Assurantie	439	250	247
Accountant	2.575	1.500	2.245
Bestuurskosten	772	1.000	174
Bankkosten/heffingsrente	590	300	221
PR/positionering Utrechtse musea	10.234	40.000	14.407
Overige	0	0	839
b	<u>14.800</u>	<u>43.550</u>	<u>18.437</u>
Uitbetaalde giften partners ivm corona			
c	0	0	47.877
Projectkosten			
Onderzoek en advies	0	0	0
Utrecht Marketing	40.000	40.000	40.000
Inzet digitale middelen ouderen	0	0	0
Ouderenproject - museum voor 1 dag	13.082	29.000	21.981
Ouderenproject - vrijdag museumdag	41.082	88.000	41.002
Museumnacht kids	55.760	84.000	0
d	<u>149.924</u>	<u>241.000</u>	<u>102.983</u>
Totaal uitgaven	a t/m d <u>169.724</u>	<u>314.550</u>	<u>178.033</u>
Resultaat boekjaar	<u>-9.896</u>	<u>-43.550</u>	<u>2.450</u>
Besteding:			
Mutatie algemene reserve	-9.896	-43.550	2.450
Onttrekking bestemmingsreserve meerjarenbeleid	-60.000	0	0
Dotatie bestemmingsreserve museumnacht kids	60.000	0	0
	<u>-9.896</u>	<u>-43.550</u>	<u>2.450</u>

Initialed for identification purposes:

 RSM

RSM Netherlands
date: 02.05.2022

3.3 Grondslagen voor de financiële verslaggeving

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving en in het bijzonder Richtlijn 640. Organisaties-zonder-winststreven' zoals gepubliceerd onder verantwoordelijkheid van de Raad voor de Jaarverslaggeving.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

Alle activa en passiva zijn gewaardeerd in euro's.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting Utrechts Museumkwartier zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepalingen zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en de geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde.

Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vordering.

Kortlopende schulden

Schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn meestal gelijk aan de nominale waarde.

Grondslagen voor de bepalingen van overschotten en tekorten

Grondslagen voor de bepalingen van overschotten en tekorten

Baten en lasten

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Baten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Resultaatbepaling

De netto baten zijn de opbrengsten van de aan derden geleverde diensten onder aftrek van kortingen en omzetbelasting.

Het resultaat is de netto omzet verminderd met de lasten over het boekjaar.

Initialed for Identification
purposes:

RSM
RSM Netherlands
date: 02.05.2022

Stichting Utrecht Museumkwartier

3.4 Toelichting op de balans per 31 december 2021	€
Debiteur Van Baaren Stichting € 6.875 Betreft ouderenproject 2020	6.875
Nog te factureren Van Baaren Stichting € 54.164 Betreft ouderenproject 2021	54.164
Rabobank 495 rekening-courant € 85.360 Het saldo staat vrij ter beschikking.	85.360
Rabobank 542 spaarrekening € 50.000 Het saldo staat vrij ter beschikking.	50.000
Continuïteitsreserve € 45.000 Saldo ongewijzigd	45.000
Algemene reserve € 28.909 Saldo per 1 januari 2021 Onttrekking 2021 Saldo per 31 december 2021	38.805 -9.896 28.909
Het gerealiseerde saldo van 2020 is verwerkt zoals door het bestuur is afgesproken. Het gerealiseerde negatieve resultaat van 2021 komt ten laste van de algemene reserve.	
Bestemmingsreserve meerjarenbeleid € 28.000 Saldo per 1 januari 2021 Onttrekking 2021 Saldo per 31 december 2021	88.000 -60.000 28.000
Bestemmingsreserve museumnacht kids € 60.000 Saldo per 1 januari 2021 Dotatie 2021 Saldo per 31 december 2021	0 60.000 60.000
Crediteuren € 27.814 Betreft openstaande facturen per 31 december 2021. Per ultimo februari zijn alle facturen voldaan.	27.814
Omzetbelasting € 3.919 Aangifte 4e kwartaal 2021 *) Suppletie 2021 Suppletie t/m 2018 *)	835 -82 3.166 3.919
*) voldaan in het 1e kwartaal 2022	
Overige overlopende passiva € 3.407 Accountant Heffingsrente suppletie btw 2018 Ouderenproject - vrijdag museumdag Overige	2.575 362 456 14 3.407

Initialed for identification purposes



RSM Netherlands
date: 02.05.2022

Stichting Utrecht Museumkwartier

3.5 Toelichting op de staat van Baten en Lasten

€

Bijdrage Van Baaren Stichting ouderenproject € 54.164

De ontvangen bijdrage van de Van Baaren Stichting is ter dekking van de uitgaven voor de projecten 'museum voor 1 dag' en 'vrijdag museumdag'.

54.164

Gemeente Utrecht project museumnacht kids € 35.000

De ontvangen bijdrage van de Gemeente Utrecht voor het project museumnacht kids dient ter dekking van de uitgaven van het project. Door covid-19 is het project op het laatste moment niet doorgedaan. De gemeente Utrecht is akkoord gegaan dat de subsidie, ondanks dat het project niet is doorgedaan, mag worden gebruikt ter dekking van de gemaakte kosten.

35.000

Initialed for identification
purposes:


RSM

RSM Netherlands
date: 02.05.2022

3.6 Verschillen analyse jaarrekening versus begroting

Baten

Door Covid-19 zijn de activiteiten ten aanzien van het ouderenproject minder geweest dan begroot. Hierdoor zijn ook de inkomsten (en ook de uitgaven) lager dan begroot. Ook is het project museumnacht kids uitgesteld en zal afhankelijk van de Covid-19 ontwikkelingen in een later stadium worden uitgevoerd.

Uitgaven

Personeelskosten inhuur adviseurs bestuur

Er heeft in 2021 geen inhuur plaatsgevonden.

Algemene kosten

Door Covid-19 zijn er minder activiteiten geweest wat geleid heeft tot lagere uitgaven.

Projectkosten

Het ouderenproject vrijdag museumdag is door Covid-19 in mindere mate uitgevoerd waardoor er lagere uitgaven zijn geweest. Hierdoor is er ook een lagere bate van de Van Baaren Stichting. De museumnacht kids is in verband met Covid-19 wederom niet doorgedaan, maar zal naar verwachting in 2022 plaatsvinden.

Initialed for identification purposes


RSM

RSM Netherlands

date: 02.05.2022

3.7 Gebeutenissen na balansdatum en ondertekening

Bij het opstellen van de jaarrekening zijn er geen belangrijke gebeurtenissen met financiële gevolgen na balansdatum. Ook in begin 2022 hebben wij te maken gehad met de Covid-19. De impact op de stichting is beperkt omdat de vaste kosten beperkt zijn en de activiteiten inzake het ouderenproject 1 op 1 worden vergoed. Op de overige kosten kan het bestuur doelbewust sturen.

Utrecht,

Bestuur

Bestuur

Dhr. M. Grob
Voorzitter

Mw. M. van Dijk
Penningmeester

Overige gegevens

Statutaire bepalingen resultaatbestemming

In artikel 16 van de statuten is bepaald dat het bestuur jaarlijks de beslissingsmacht heeft over de bestemming van het resultaat.

Samenstelverklaring

De samenstelverklaring is opgenomen op pagina 4 van dit rapport.

Initialed for identification
purposes:



RSM

RSM Netherlands

date: 02.05.2022